

**SUPSI**

# Cooperazione internazionale e altre materie speciali

Certificate of Advanced Studies



**Advanced Studies<sup>+</sup>**

La formazione continua universitaria

Il prossimo settembre prenderà avvio la seconda edizione del Certificate of Advanced Studies (CAS) in Cooperazione internazionale e altre materie speciali, formazione proposta dal Centro competenze tributarie della SUPSI. Cuore del CAS è l'interdisciplinarietà: l'approfondimento in ambito penale economico viene, infatti, integrato, da un lato, con gli ambiti giuridici vicini non squisitamente penali, in particolare, il diritto fiscale, il diritto civile e il diritto della sorveglianza degli operatori finanziari, dall'altro con tematiche meno giuridiche, ma strettamente attuali, come gli aspetti informatici connessi all'uso di internet o la criminologia. Il corso risulta utile per tutti coloro che operano quali professionisti nel settore economico e finanziario e che sono interessati a comprendere le dinamiche di un contesto internazionale in costante evoluzione regolamentare, dove gli aspetti transnazionali giocano un ruolo sempre più importante. Oltre al seguente CAS, vengono proposti altre due corsi: il CAS in Nozioni economiche, amministrative, deontologiche e giuridiche e il CAS in Diritto penale economico svizzero. Lo studente che certifica tutti e tre i CAS presentati e redige una tesi di master, ottiene il titolo di Master of Advanced Studies (MAS) SUPSI in Diritto Economico e Business Crime.

## Obiettivi

- Proporre una panoramica esaustiva su diversi ambiti della cooperazione internazionale e su altre materie specialistiche.
- Offrire un approfondimento specialistico sui principali metodi di indagine.
- Fornire nozioni generali su ambiti non giuridici rilevanti per la conduzione e lo svolgimento di inchieste.

## Destinatari

Destinatari prioritari del corso sono le persone già attive professionalmente, interessate ad aggiornare, approfondire ed ampliare le loro conoscenze professionali. In questa categoria di possibili destinatari rientrano: personale delle banche (direttori o quadri intermedi, giuristi, personale della revisione interna e degli uffici "compliance" e "legal"), revisori abilitati e membri delle società di "audit", fiduciari (finanziari e commercialisti), assicuratori, avvocati, criminologi, membri del Ministero pubblico cantonale e del Ministero pubblico della Confederazione, giudici penali (cantionali o federali) e rispettivi cancellieri, giudici o cancellieri del Tribunale amministrativo federale (TAF), funzionari dirigenti ed inquirenti di polizia (REF), delle dogane e del fisco cantonale e federale. Tra i destinatari vi rientrano ovviamente anche gli studenti SUP, così come gli studenti dell'USI o di altre università svizzere.

## Requisiti

Laurea universitaria (Bachelor o Master), diploma di una scuola universitaria professionale, o diplomi equipollenti. Per i candidati che hanno requisiti diversi è possibile l'ammissione su dossier, ovvero sulla base di una valutazione globale della formazione e dell'esperienza professionale.

## Modalità didattiche

L'approccio didattico (lezioni frontali) che caratterizza l'intero corso propone di mettere a disposizione dei partecipanti le conoscenze fondamentali oltre alle indispensabili nozioni teoriche. Verrà, inoltre, data importanza alla risoluzione di fatti-specie concrete, il che rappresenta un elemento imprescindibile in un corso destinato a professionisti.

## Struttura

Il percorso di studio ha una struttura che prevede 11 moduli:

### **Diritto civile e penale dell'informatica e di internet**

*Modulo 1* (24 ore-lezione)  
dal 04.09.2019 al 05.10.2019

### **I rapporti tra il diritto penale e i media**

*Modulo 2* (12 ore-lezione)  
dal 09.10.2019 al 09.11.2019

### **Tecniche di interrogatorio**

*Modulo 3* (8 ore-lezione)  
dal 18.10.2019 al 09.11.2019

### **Assistenza internazionale in materia penale**

*Modulo 4* (12 ore-lezione)  
dal 13.11.2019 al 30.11.2019

### **Assistenza internazionale fiscale**

*Modulo 5* (12 ore-lezione)  
dal 04.12.2019 al 21.12.2019

### **Nozioni di Criminologia**

*Modulo 6* (24 ore-lezione)  
dal 08.01.2020 al 01.02.2020

## **Responsabilità degli operatori finanziari in ottica transnazionale: nell'ambito della vigilanza e in materia civile**

*Modulo 7* (16 ore-lezione)  
dal 05.02.2020 al 14.03.2020

## **Possibili implicazioni penali italiane per operatori finanziari svizzeri**

*Modulo 8* (12 ore-lezione)  
dal 04.03.2020 al 14.03.2020

## **Novità legislative in ambito finanziario**

*Modulo 9* (12 ore-lezione)  
dal 25.03.2020 al 04.04.2020

## **Le malversazioni in ambito professionale**

*Modulo 10* (4 ore-lezione)  
dall'08.04.2020 al 02.05.2020

## **Human Risk Assessment: una disciplina per prevenire il business crime**

*Modulo 11* (8 ore-lezione)  
dal 22.04.2020 al 02.05.2020

## **Lavoro di ricerca oppure di analisi di un caso**

*Lavoro personale o di gruppo* (56 ore)  
consegna entro il 05.06.2020

Complessivamente il CAS prevede 144 ore-lezione, 56 ore per svolgere il lavoro di ricerca oppure di analisi di un caso, oltre a 170 ore di studio personale e circa 13 ore di esami scritti. Gli esami, per coloro che si iscrivono, sono finalizzati al conseguimento dei crediti ECTS e all'ottenimento del CAS.

## **Programma**

### **Modulo 1 Diritto civile e penale dell'informatica e di internet**

*Gianni Cattaneo, Alessandro Trivilini*

- ♦ Diritto penale informatico
- ♦ Digital forensics, gestione delle prove elettroniche nel processo civile e penale
- ♦ Diritto di internet (temi scelti)

### **Modulo 2 I rapporti tra il diritto penale e i media**

*Edy Salmina*

- ♦ La libertà dei media e i suoi limiti
- ♦ Profili penalistici dell'attività dei media
- ♦ Tutela di segreti penalmente protetti e diritto all'informazione
- ♦ Pubblicità e segretezza nel procedimento penale

### **Modulo 3 Tecniche di interrogatorio**

*Michel St-Yves*

- ♦ Elementi sulla psicologia dei sospetti di infrazioni penali in particolare in ambito economico
- ♦ Elementi pratici e psicologici sulla conduzione, nelle sue diverse fasi, dell'interrogatorio
- ♦ Strumenti per l'individuazione di una menzogna

*Il corso verrà tenuto in lingua francese*

### **Modulo 4 Assistenza internazionale in materia penale**

*Luca Marcellini*

- ♦ Finalità, base legale e competenze della cooperazione internazionale in materia penale
- ♦ Principi della cooperazione internazionale in materia penale
- ♦ Procedura
- ♦ Trasmissione di informazioni e di mezzi di prova: principi e procedura
- ♦ Altre forme di cooperazione internazionale in materia penale: principi e procedura

## **Modulo 5**

### **Assistenza internazionale fiscale**

*Andrea Pedrolì*

- ♦ Assistenza giudiziaria e assistenza amministrativa
- ♦ Il ruolo dell'OCSE nell'ambito dello scambio di informazioni fiscali
- ♦ Scambio di informazioni su domanda secondo l'art. 26 del Modello di convenzione fiscale OCSE
- ♦ Convenzione multilaterale di Strasburgo sulla reciproca assistenza amministrativa in materia tributaria
- ♦ Lo scambio spontaneo di informazioni fiscali

## **Modulo 6**

### **Nozioni di Criminologia**

*Giulia Mugellini*

- ♦ Principali teorie criminologiche e loro applicazione pratica
- ♦ Le caratteristiche della criminalità appropriativa, violenta, economica
- ♦ Come misurare i diversi tipi di criminalità per monitorarli e prevenirli
- ♦ Prevenzione della criminalità e Obiettivi di Sviluppo Sostenibile delle Nazioni Unite (United Nations Sustainable Development Goals)
- ♦ Approfondimenti (La criminalità organizzata: come definirla e misurarla per contrastarla; La corruzione: come definirla e misurarla per contrastarla; Il riciclaggio di denaro sporco: come definirlo e misurarlo per contrastarlo; Il traffico di esseri umani: come definirlo e misurarlo per contrastarlo)

## **Modulo 7**

### **Responsabilità degli operatori finanziari in ottica transazionale: nell'ambito della vigilanza e in materia civile**

*Giovanni Molo*

- ♦ Strumenti di assistenza amministrativa tra autorità di sorveglianza in ambito finanziario
- ♦ Controversie civili transazionali: determinazione del foro, strumenti di exequatur e rogatorie civili
- ♦ MiFID II e portata residua per istituti finanziari svizzeri
- ♦ Scambio automatico e oneri per istituti finanziari svizzeri
- ♦ Nozioni di vigilanza e di compliance consolidate

## **Modulo 8**

### **Possibili implicazioni penali secondo il diritto italiano per operatori svizzeri**

*Annamaria Astrologo*

- ♦ Le nozioni di base di diritto penale italiano
- ♦ Le distinzioni fondamentali tra il diritto penale italiano e il diritto penale svizzero
- ♦ L'analisi delle fattispecie di diritto penale italiano che possono rilevare per l'operatore finanziario svizzero

## **Modulo 9**

### **Novità legislative in ambito finanziario**

*Mauro Mini*

- ♦ Panoramica sulla legge sull'infrastruttura finanziaria
- ♦ Approfondimenti, a seconda del loro stadio concreto nell'iter legislativo, dei progetti per una legge sugli istituti finanziari e sui servizi finanziari

## Modulo 10

### Le malversazioni in ambito professionale

*Massimiliano Pizolli*

- ♦ Descrizione del fenomeno delle malversazioni in ambito professionale, sulla base dei risultati di uno studio condotto a livello globale
- ♦ Presentazione, sulla base di un modello, di elementi utili capire le dinamiche che portano alla commissione delle malversazioni
- ♦ Indicazioni sulle possibilità di intervento preventivo da parte delle aziende

## Modulo 11

### Human Risk Assessment: una disciplina per prevenire il business crime

*Samuel Flury*

- ♦ L'essere umano: un rischio in evoluzione
- ♦ Tipologie di evento dannoso e conseguenze per l'azienda
- ♦ Prassi attuale per la prevenzione del rischio interno: utilità dei dati raccolti e relativa interpretazione
- ♦ Risk assessment: test, dimensioni, contestualizzazione dell'informazione e colloquio
- ♦ Implicazioni giuridiche

## Responsabile

*Mauro Mini*, Dr. iur; Avvocato; Presidente della Corte dei reclami penali del Cantone Ticino; Professore SUPSI.

## Coordinatore

*Giovanni Molo*, Dr. iur; Avvocato; LL.M.; PhD in Diritto; membro del comitato redazionale della rivista *Novità fiscali* della SUPSI; socio dello Studio legale *Bolla Bonzanigo & Associati*, Lugano.

## Relatori

*Annamaria Astrologo*, dottore di ricerca in diritto penale, Università di Bologna; collaboratrice scientifica dell'Istituto di Diritto dell'Università della Svizzera italiana; docente di diritto penale svizzero presso la Facoltà di Giurisprudenza dell'Università degli Studi dell'Insubria.

*Gianni Cattaneo*, avvocato, partner dello Studio legale e notarile CBM di Lugano, docente di diritto dell'informatica e di internet presso SUPSI (DTI e DEASS), Centro Studi bancari di Vezia (CSB) e Camera di Commercio del Canton Ticino (CC-TI), membro della Commissione cantonale per la protezione dei dati e del Comitato scientifico ASSO DPO.

*Samuel Flury*, Bachelor of Science SUPSI in economia aziendale, Master of Advanced Studies SUPSI in Diritto Economico e Business Crime; capo team di risk profiling presso l'amministrazione federale; COO e CFO della Fondazione per l'Orchestra della Svizzera Italiana dal 1.6.2019.

*Luca Marcellini*, Avvocato nello Studio legale Marcellini-Galliani, Lugano; già Procuratore Generale del Cantone Ticino.

*Andrea Pedrolì*, Dottore in giurisprudenza; Presidente della Camera di diritto tributario del Tribunale di appello del Cantone Ticino; redattore della parte fiscale della Rivista ticinese di diritto (RtiD); docente di diritto tributario presso la SUPSI e presso l'Università della Svizzera italiana (USI), Lugano.

*Mauro Mini*, si veda responsabile.

*Giovanni Molo*, si veda coordinatore.

*Giulia Mugellini*, Dottoressa di ricerca in Criminologia, Università Cattolica di Milano; ricercatrice post-doc presso l'Istituto di Comunicazione Pubblica dell'Università della Svizzera Italiana (USI) e consulente per l'Ufficio delle Nazioni Unite sulla Droga e il Crimine (UNODC).

*Massimiliano Pizolli*, Lic. oec. HSG; Master of Advanced Studies SUPSI in Tax Law; CFE; esperto contabile diplomato; responsabile revisione interna presso Banca del Ceresio SA, Lugano.

*Edy Salmina, Avvocato.*

*Michael St-Yves, psicologo giudiziario, Sûreté du Québec, Scuola di Criminologia dell'Università di Montréal, Istituto Svizzero di Polizia.*

*Alessandro Trivilini, Ingegnere, docente ricercatore e responsabile del Servizio informatica forense alla SUPSI.*

### **Titolo di studio**

Attestato di frequenza per coloro che si iscrivono a singoli moduli del corso o che non sostengono gli esami. Certificate of Advanced Studies SUPSI in Cooperazione internazionale e altre materie speciali e 15 crediti ECTS validi per il Master of Advanced Studies SUPSI in Diritto Economico e Business Crime assegnati a chi ottempera ai requisiti di ammissione e supera gli esami previsti.

### **Iscrizioni**

Intero corso: entro il 30.08.2019

Singoli moduli: entro una settimana prima dell'inizio del modulo.

### **Orari**

Mercoledì: 18.00-21.15

Sabato: 08.45-12.00 (quindicinale)

La griglia oraria e il piano dettagliato delle lezioni (con indicazione delle lezioni di certificazione relative ai diversi moduli), saranno inviati ai partecipanti al momento della conferma di iscrizione.

### **Lingua**

Ad eccezione delle lezioni del Modulo 3, che saranno tenute in lingua francese, tutte le altre lezioni saranno in lingua italiana.

### **Luogo**

SUPSI, Dipartimento economia aziendale, sanità e sociale, Stabile Suglio, Via Cantonale 18, Manno.

### **Costo**

La quota per l'intero corso ammonta a CHF 8'000.– Nel caso di partecipazione al MAS, il relativo pagamento andrà a deduzione dell'importo complessivo previsto di CHF 20'000.– (tassa per la tesi esclusa).

La quota di iscrizione include: la documentazione e la partecipazione alle sessioni ordinarie degli esami per l'ottenimento dei crediti ECTS.

### **Osservazioni**

Il numero dei posti per anno universitario è limitato. Verrà data priorità a coloro che si iscrivono all'intero MAS.

### **Documentazione**

Ad ogni partecipante verrà fornita la documentazione di studio in formato elettronico, che sarà un utile sostegno al lavoro in aula e una memoria per il futuro.

### **Condizioni generali**

[www.supsi.ch/fc/chi-siamo/condizioni](http://www.supsi.ch/fc/chi-siamo/condizioni)

FC 19/20 – Formulario d'iscrizione  
**Cooperazione internazionale e altre materie speciali**

**Sì, mi iscrivo!**

Tutto il corso (allegare i titoli di studio)

Moduli (indicare il numero)

**Dati personali**

\_\_\_\_\_  
Nome

\_\_\_\_\_  
Cognome

\_\_\_\_\_  
Data di nascita

\_\_\_\_\_  
Telefono

\_\_\_\_\_  
E-mail

**Indicare l'indirizzo  
per l'invio delle  
comunicazioni  
e l'addebito della tassa  
di iscrizione**

\_\_\_\_\_  
Azienda/Ente

\_\_\_\_\_  
Via e N.

\_\_\_\_\_  
NAP

\_\_\_\_\_  
Località

\_\_\_\_\_  
Data

\_\_\_\_\_  
Firma

\_\_\_\_\_  
Ev. osservazioni

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

**Termine di iscrizione**

entro il 30 agosto 2019

**Inviare il formulario  
di iscrizione**

Per posta

SUPSI, Centro competenze tributarie

Stabile Suglio, Via Cantonale 18, CH-6928 Manno

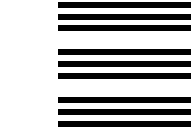
Via e-mail

diritto.economico@supsi.ch

Via fax

+41 (0)58 666 61 76





**A**

Nicht frankieren  
Ne pas affranchir  
Non affrancare

Geschäftsantwortsendung Invio commerciale-risposta  
Envoi commercial-réponse



SUPSI  
Centro competenze tributarie  
Stabile Suglio  
Via Cantonale 18  
CH-6928 Manno

## Informazioni

SUPSI, Dipartimento economia aziendale, sanità  
e sociale, Centro competenze tributarie  
Stabile Suglio, Via Cantonale 18, CH-6928 Manno  
Tel.: 058 666 61 02, Fax: 058 666 61 76  
diritto.economico@supsi.ch, www.supsi.ch/debc

